



В Воронеже завершено расследование уголовного дела в отношении бизнесменов, обвиняемых в незаконном возмещении из бюджета НДС в сумме свыше 29 млн. рублей

Следственными органами Следственного комитета Российской Федерации по Воронежской области завершено расследование уголовного дела в отношении 37-летнего предпринимателя, обвиняемого в совершении преступления, предусмотренного ч.4 ст.159 УК РФ (мошенничество, совершенное в особо крупном размере), а также 64-летнего мужчины, являющегося его близким родственником, обвиняемым в совершении преступления, предусмотренного ч.5 ст. 33, ч.4 ст.159 УК РФ (пособничество в совершении мошенничества в особо крупном размере). Уголовное дело возбуждено на основании материалов, предоставленных УФСБ России по Воронежской области.

Следствием установлено, что в октябре 2012 года 37-летний житель г. Воронежа и его 64-летний отец, согласившийся оказать содействие в реализации преступной схемы, совершили мошеннические действия, выразившиеся в предоставлении в налоговый орган заведомо ложных сведений о приобретении у другой организации объекта незавершенного строительства и земельного участка в Новоусманском районе Воронежской области, в результате чего у ООО «Орбита» возникло право на возмещение из бюджета Российской Федерации НДС в сумме свыше 29 млн. рублей.

В целях завуалирования преступной деятельности, придания мнимому договору купли-продажи признаков легитимности и действительности аферисты изготовили соответствующие фиктивные счета-фактуры, акты приема-передачи и иные документы, а также осуществили безналичный платеж в адрес фирмы-продавца. Кроме того, подготовив ряд фиктивных документов от имени «фирм-однодневок», преступники создали видимость якобы имевших место финансово-хозяйственных взаимоотношений между ними и фирмой-покупателем, результатом которых стало бы наличие у ООО «Орбита» формально законного права на возмещение из бюджета налога на добавленную стоимость.

Осуществив указанные действия и имея на руках полный пакет документов, злоумышленники представили в налоговые органы декларацию по НДС за 3 квартал 2012 года, отразив в ней заведомо ложные данные о сумме налога в размере более 29 млн. рублей. По результатам проведенной камеральной проверки налоговый орган принял решение об отказе в возмещении сумм НДС, придя к выводу, что ООО «Орбита» при взаимодействии с контрагентами действовало недобросовестно с применением организованной схемы возмещения налога из



Официальный сайт

Следственное управление
Следственного комитета Российской Федерации
по Воронежской области

бюджета. Данное решение обжаловано в Арбитражный суд Воронежской области, решением которого, оставленным в силе и вышестоящими судебными инстанциями, постановление налогового органа признано недействительным. После этого обвиняемые вновь обратились в налоговую инспекцию с теми же документами, на основании которых заявленная сумма НДС была возмещена из бюджета и переведена на счет ООО «Орбита». Полученными мошенническим способом средствами преступники распорядились по своему усмотрению.

На первоначальном этапе расследования мужчины отказались от дачи показаний, воспользовавшись правом, предоставленным статьей 51 Конституции РФ. В отношении них судом по ходатайству следователя СК России была избрана мера пресечения в виде заключения под стражу. Однако в последующем с учетом собранной доказательственной базы и грамотно спланированной тактики расследования обвиняемые дали признательные показания, а также добровольно возместили на стадии следствия причиненный бюджету ущерб в полном объеме. Их вина также подтверждается оперативными материалами, показаниями свидетелей, протоколами осмотров, обысков и выемок, результатами проведенных экспертиз, а также иными материалами уголовного дела. В связи с чем прокурором утверждено обвинительное заключение и уголовное дело направлено в суд для рассмотрения по существу – рассказал руководитель третьего отдела по расследованию особо важных дел регионального следственного управления СК России Максим Гуров.

20 Июля 2017

Адрес страницы: <https://voronezh.sledcom.ru/news/item/1150990>